

# **Pròrroga pressupostària per a l'exercici 2017**

**BARCELONA DE SERVEIS MUNICIPALS S.A.**

## 1 - Quantia.

La previsió d'ingressos i despeses prorrogada per a l'exercici 2017 és la que figura en el següent compte de pèrdues i guanys:

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	PREV. INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
<b>Import net de la xifra de negocis</b>	<b>118.119.118</b>	<b>117.719.118</b>	<b>0,00</b>	<b>117.719.118</b>
Ingrés per Prestacions de serveis	62.764.531	62.764.531	0,00	62.764.531
Ingrés de participacions	2.618.000	2.218.000	0,00	2.218.000
Ingrés per aportacions corrents municipals	52.736.587	52.736.587	0,00	52.736.587
<b>Despeses de personal</b>	<b>55.385.329</b>	<b>55.385.329</b>	<b>0,00</b>	<b>55.385.329</b>
<b>Total costos d'explotació corrents</b>	<b>110.971.358</b>	<b>110.971.358</b>	<b>0,00</b>	<b>110.971.358</b>
Despeses de personal	55.385.329	55.385.329	0,00	55.385.329
Treballs empreses externes	10.807.009	10.807.009	0,00	10.807.009
Aprovisionaments	1.136.659	1.136.659	0,00	1.136.659
Serveis exteriors	32.153.898	32.153.898	0,00	32.153.898
Tributs i taxes	852.058	852.058	0,00	852.058
Amortitzacions	10.623.257	10.623.257	0,00	10.623.257
Subvencions de capital transf. A rtat	-136.852	-136.852	0,00	-136.852
Altres despeses de gestió corrent	150.000	150.000	0,00	150.000
<b>Resultat d'explotació corrent</b>	<b>7.417.760</b>	<b>6.747.760</b>	<b>0,00</b>	<b>6.747.760</b>
Resultat d'explotació no corrent	-336.800			
<b>Resultat d'explotació</b>	<b>6.810.960</b>	<b>6.747.760</b>	<b>0,00</b>	<b>6.747.760</b>
Dividends empreses vinculades	136.000	136.000	0,00	136.000
Ingressos financers	155.834	155.834	0,00	155.834
Despeses financeres	-3.135	-3.135	0,00	-3.135
<b>Resultat abans impost societat</b>	<b>7.099.659</b>	<b>7.036.459</b>	<b>0,00</b>	<b>7.036.459</b>
Impotst de societats				
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>7.099.659</b>	<b>7.036.459</b>	<b>0,00</b>	<b>7.036.459</b>

## 2 – Ingressos i despeses prorrogats

### 2.1 - Ingressos

La previsió inicial d'ingressos del compte de pèrdues i guanys prorrogats serà, en tots els casos igual a la previsió inicial del Pressupost de l'exercici 2016, excepte els ingressos previstos exclusivament per a l'exercici 2016, be per ser afectats a despeses concretes (en el cas de les transferències corrents) be per correspondre a circumstàncies que no es preveu que es repeteixin l'any 2017, detallats en el quadre que segueix .

EPÍGRAF D'INGRESSOS DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Ingrés de Participacions Dividends Grup BSM: CEMENTIRIS DE BCN SA	2.000.000,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00
TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES			0,00	

Transferències de capital a rebre: No es prorroga la previsió inicial atès que tot són ingressos afectats previstos exclusivament per a l'exercici 2015 prorrogat pel 2016, llevat els que corresponguin a activitats recurrents. Els imports no prorrogats són:

TRANSFERÈNCIA	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
P.01.6025.02 Zoo Ciutadella. Reforma Integral	2.418.750			
P.07.6064.01 Aparcament entorn C. Lisboa. Redacció de projecte	100.000			
TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES	2.518.750			

Nou endeutament: No es prorroga la previsió inicial de nou finançament o increment de disposició de les operacions vigent atès que es preveia per finançar actuacions corresponents a l'exercici 2015 prorrogat pel 2016, llevat de l'import necessari per atendre les inversions que en l'apartat de despeses següents s'especifica. Si que es prorroga la previsió inicial de fiances atès que són ingressos recurrents. Els imports no prorrogats són:

OPERACIÓ D'ENDEUTAMENT	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Deutes Entitats de Crèdit a Llarg Termini				
TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES				

## 2.2 - Despeses

Les despeses del compte de pèrdues i guanys prorrogat seran:

Despeses de personal: igual import inicial existent en el pressupost per a l'exercici 2016.

Treballs, subministraments i serveis exteriors: igual a l'import inicial existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016 excepte els imports relacionats en el quadre adjunt al final d'aquest apartat en tant que eren previsions per a despeses finançades amb recursos afectats de l'exercici 2016.

Despesa financera: igual a l'import inicial existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016, sense perjudici del que es disposi en la Resolució d'ajustos a l'alça que es dictarà un cop estigui en vigor el pressupost prorrogat, és a dir, a partir de l'1 de gener, per adaptar-la a la previsió real de l'exercici 2017.

Transferències corrents: igual a l'import existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016 excepte les detallades en el quadre adjunt al final d'aquest apartat en tant que són subvencions que tenen caràcter exclusiu per a l'exercici 2016 o bé corresponen a despeses finançades amb recursos afectats de l'exercici 2016.

Amortitzacions i provisions: igual a l'import existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016, llevat que corresponguin a operacions que no es tornin a produir l'any 2017.

Els imports no prorrogats d'acord amb els criteris anteriors són:

EPÍGRAF DE DESPESES DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Pèrdues d'explotació No corrents	336.800,00			
<b>TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES</b>				

Inversions: Es prorroguen els imports inicials dels projectes d'inversió que no finalitzen en l'exercici 2016 i els que són per adquisicions i obres no singularitzades. Les operacions que han de concloure en l'exercici 2016 o bé corresponen a inversions finançades amb recursos afectats de l'exercici 2016 es consideren no prorrogables segons el següent detall:

ACTUACIÓ	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Nou aparcament Jardins Menéndez Pelayo Güell	6.135.400	4.072.027	0,00	4.072.027
Nou aparcament Diputació Universitat	200.000	0,00	0,00	0,00
Adequació Casa Pere Jaques	1.549.125	0,00	0,00	0,00
Nou complex delfinari al ZOO	336.000	0,00	0,00	0,00
Aparcaments	1.957.090	0,00	0,00	0,00
Grues	3.342.800	0,00	0,00	0,00
A.R.E.A	520.000	0,00	0,00	0,00
Estacions BUS	150.000	0,00	0,00	0,00
Bicing	6.000	0,00	0,00	0,00
Parc ZOO	1.213.000	0,00	0,00	0,00
Parc Güell	131.600	0,00	0,00	0,00
Estructura corporativa	1.881.792	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>17.422.807</b>	<b>4.072.027</b>	<b>0,00</b>	<b>4.072.027</b>

Transferències de capital a tercers: igual a l'import existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016 excepte les detallades en el quadre següent, en tant que són crèdits per a transferències de capital singularitzades previstes per a l'exercici 2016 o bé són crèdits per a despeses finançades amb recursos afectats de l'exercici 2016.

TRANSFERÈNCIA	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Transferències de capital a tercers				
<b>TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES</b>				

Adquisició d'accions d'altres entitats: en general no es prorroguen, llevat que correspongui a anualitats compromeses per al 2017 segons convenis. Els conceptes que no es prorroguen són:

ADQUISICIÓ D'ACCIONS	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
Adquisició d'accions d'altres entitats				
<b>TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES</b>				

Amortització d'endeutament: igual l'import inicial existent en la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016 per atendre el servei del deute i per devolució de fiances, sense perjudici del que es disposi en la Resolució d'ajustos a l'alça que es dictarà un cop estigui en vigor el pressupost prorrogat, és a dir, a partir de l'1 de gener.

Els ajustos previstos a efectuar en la despesa financera i amortització d'endeutament un cop prorrogada la previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2016 serà:

CONCEPTE	PREVISIÓ INICIAL 2015	PREVISIÓ PRORROGADA A 2016	PREVISIÓ NO PRORROGADA A 2017	PREVISIÓ PRORROGADA A 2017
DESPESA FINANCERA				
AMORTITZACIÓ D'ENDEUTAMENT				
<b>TOTAL PREVISIONS NO PRORROGADES</b>				

## 2 - Retencions de crèdit.

Amb caràcter general, s'instrumentaran els mecanismes adients per a que als imports resultants de les anteriors especificacions i que configurin la previsió d'ingressos i despeses prorrogada per l'exercici 2017 no puguin ser compromesos en un **xx** %, durant la vigència de la pròrroga.

S'exceptuaran d'aquestes retencions les partides despeses de personal" i amortització d'endeutament.

## 3 - Obertura de l'exercici 2017 i comptabilització.

L'exercici econòmic 2017 s'obrirà l' 1 de gener i des d'aquest moment es podran fer les operacions comptables necessàries.